شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية غير المجمعة
عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
وتقرير مراقبى الحسابات عليها

حسن محمود الحشاش وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

BAKER TILLY
وحيد عبد الغفار وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

BAKER TILLY
وحيد عبد الغفار وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون
١٧ شارع محمود حسن
من العروبة-القاهرة

حسن محمود الحشاش وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون
١١٠ أ شارع ٢٦ يوليو
الزمالك- القاهرة

تقرير مراقبي الحسابات

إلى السادة / مساهمي شركة النساجون الشرقيون للسجاد

تقرير عن القوائم المالية غير المجمعة

راجعنا القوائم المالية غير المجمعة المرفقة لشركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة في الميزانية غير المجمعة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفق النقدي غير المجمعة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية غير المجمعة

هذه القوائم المالية غير المجمعة مسئولية إدارة الشركة، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية غير المجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية غير مجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً خاليه من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسئوليتنا في إبداء الرأى على هذه القوائم المالية غير المجمعة في ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكد مناسب بأن القوائم المالية غير المجمعة خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.
وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات في القوائم المالية غير المجمعة. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ.ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية غير المجمعة والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذى قدمت به القوائم المالية غير المجمعة.
وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسبا لإبداء رأينا على القوائم المالية غير المجمعة.

الرأى

ومن رأينا أن القوائم المالية غير المجمعة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، فى جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالى غير المجمع المرفق لشركة النساجون الشرقيون للسجاد فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية غير المجمعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجود إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية غير المجمعة متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفى بالغرض منه وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية.

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

القاهرة فى: ٢٨ فبراير ٢٠١٠

مراقبا الحسابات

حسن محمود الحشاش

سجل قيد مراقبى الحسابات لدى

الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٠٩)

حسن محمود الحشاش و شركاه

وحيد عبد الغفار

سجل قيد مراقبى الحسابات لدى

الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٦)

BT وحيدعبدالغفار وشركاه

BAKER TILLY

وحيد عبد الغفار وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

الميزانية غير المجمعة
فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

	إيضاح رقم	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
الأصول طويلة الأجل			
الأصول الثابتة (بالصافى)	(٤)	٢١٧ ٦٦٧ ٣٣٥	١٥١ ٤٦٢ ٤٤٠
مشروعات تحت التنفيذ	(٧)	٢٧ ٠٥٦ ٣٧٦	٤٠ ٣٠١ ٢٥٤
إستثمارات فى شركات تابعة	(٥)	١ ٧٣٢ ٦١٨ ٢٦٠	١ ٧٣٢ ٦١٨ ٢٦٠
إستثمارات مالية متاحة للبيع	(٦)	٢٠ ٩٧٠ ٧٥٨	١٤ ٤٣٨ ٣٠١
مجموع الأصول طويلة الأجل		١ ٩٩٨ ٣١٢ ٧٢٩	١ ٩٣٨ ٨٢٠ ٢٥٥
الأصول المتداولة			
مخزون	(٨)	١٣٧ ٧٧٨ ٦٦٩	١٧٧ ٣٧٤ ٥٥٦
عملاء وأوراق قبض	(٩)	١٩٥ ١٦٨ ١٤٦	٢٢٧ ٤٤٣ ٣٦٥
مدينون وحسابات مدينة أخرى	(١٠)	٢٥ ٦٥١ ٦٣٢	٣٣ ٣٥٥ ٠٢٤
النقدية وما فى حكمها	(١١)	٢٦٣ ٨٨٣ ٦٠٨	١٦٠ ٤٢٢ ٦٨٨
مجموع الأصول المتداولة		٦٢٢ ٤٨٢ ٠٥٥	٥٩٨ ٥٩٥ ٦٣٣
الإلتزامات المتداولة			
مخصصات	(١٢)	٥٥ ٠١٢ ٦٥٠	٥٥ ٠١٢ ٦٥٠
بنوك - حسابات دائنة	(١٣)	١٧٠ ٨٩٠ ٢٨٦	٨٧ ١١٦ ٠٩٩
اقساط إلتزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام	(١٨)	٢ ٢٨٠ ٧٨٥	٢ ٢٨٠ ٧٨٥
موردون وأوراق دفع	(١٤)	٣٥١ ٥٥٠ ٢٨٤	٢٤٦ ٣٦٧ ٦٥٩
دائنو توزيعات		١ ٧٨٠ ٤٢٧	٢ ٠٨٩ ٩٢٨
دائنون وحسابات دائنة أخرى	(١٥)	٦١ ٥١٣ ٨٥٢	٧٩ ٣٥١ ٣٨٥
مجموع الإلتزامات المتداولة		٦٤٣ ٠٢٨ ٢٨٤	٤٧٢ ٢١٨ ٥٠٦
رأس المال العامل		(٢٠ ٥٤٦ ٢٢٩)	١٢٦ ٣٧٧ ١٢٧
إجمالى الإستثمار و يتم تمويله على النحو التالى:-		١ ٩٧٧ ٧٦٦ ٥٠٠	٢ ٠٦٥ ١٩٧ ٣٨٢
حقوق المساهمين			
رأس المال المصدر والمدفوع	(١٦)	٣٧٣ ٠٣٣ ٥٥٥	٣٧٣ ٠٣٣ ٥٥٥
إحتياطيات	(١٧)	١ ٣٥٣ ٢٣٢ ٣٦١	١ ٣٥٣ ٢٣٢ ٣٦١
مجمع أرباح غير محققة من استثمارات مالية متاحة للبيع		٤٥١ ٦٢٥	(٦ ٢٨٢ ٨٣٢)
ارباح مرحلة		٢٦ ٨٢٣ ٩٥٥	١٥٧ ٤٨٥ ٣٦٨
صافى ربح العام		٢١٩ ٦٩٣ ١٤٠	١٨٣ ٠٥٧ ١٤٥
إجمالى حقوق المساهمين		١ ٩٧٣ ٢٣٤ ٦٣٦	٢ ٠٦٠ ٥٢٥ ٥٩٧
إلتزامات طويلة الأجل			
دائنو شراء أصول ثابتة	(١٨)	--	٢ ٢٨٠ ٧٨٥
التزامات ضريبية مؤجلة	(٢٠)	٤ ٥٣١ ٨٦٤	٢ ٣٩١ ٠٠٠
مجموع الإلتزامات طويلة الأجل		٤ ٥٣١ ٨٦٤	٤ ٦٧١ ٧٨٥
إجمالى حقوق المساهمين والالتزامات طويلة الأجل		١ ٩٧٧ ٧٦٦ ٥٠٠	٢ ٠٦٥ ١٩٧ ٣٨٢

الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٦) جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.
تقرير مراقبى الحسابات "مرفق"

مدير عام الشئون المالية
محمد قطرى عبدالله

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
صلاح عبد العزيز عبد المطلب

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل غير المجمعة

عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

	إيضاح رقم	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
صافى المبيعات	(١٩)	١ ١٩٤ ٣١٤ ٠١١	١ ١٣٣ ٤٥٨ ٨٥٥
يخصم :			
تكلفة الإنتاج المباع		١ ٠٣٠ ٧٤٤ ٢٦٩	٩٨٣ ٢٣٨ ٠١٥
مجمل الربح		١٦٣ ٥٦٩ ٧٤٢	١٥٠ ٢٢٠ ٨٤٠
يخصم:			
مصروفات التوزيع		١٨ ٩٦٨ ٨٨٠	١٥ ٤١٢ ٢٥٧
مصروفات عمومية وإدارية		٢٣ ٨٦١ ٩٠٥	٢٣ ٦٥٤ ٠٥١
مخصصات مكونة وإضمحلال		٢٠٢ ٠٠٠	--
		٤٣ ٠٣٢ ٧٨٥	٣٩ ٠٦٦ ٣٠٨
صافي الارباح الناتجة عن التشغيل		١٢٠ ٥٣٦ ٩٥٧	١١١ ١٥٤ ٥٣٢
يضاف (يخصم):			
ايرادات استثمارات مالية	(٢١)	١٠٠ ٦٤٠ ٥٥٧	٧٠ ٣٩٩ ٩٣٢
فوائد دائنة		٦ ٢٧٨ ٦٣٥	١ ٧٠٠ ٢٠٨
إيرادات أخرى		٢٢ ٢٤٣ ٢١٩	٢٤ ٧٢٧ ٣٨١
أرباح رأسمالية		٨٩ ٢٤٠	٤٢٥ ٧٥٧
مصروفات تمويلية		(٦ ٤٥٠ ٧٣١)	(٧ ٢٧٦ ٨٩٨)
(خسائر) أرباح فروق تقييم عملات أجنبية		(٦٩٨ ٧٠٤)	١ ٨٥٦ ١٤٢
		١٢٢ ١٠٢ ٢١٦	٩١ ٨٣٢ ٥٢٢
صافى الربح قبل الضرائب		٢٤٢ ٦٣٩ ١٧٣	٢٠٢ ٩٨٧ ٠٥٤
(يخصم):			
ضريبة الدخل الحالية عن العام		(٢٠ ٨٠٥ ١٦٩)	(١٧ ٩٣٥ ٦٢٣)
الضريبة المؤجلة		(٢ ١٤٠ ٨٦٤)	(١ ٩٩٤ ٢٨٦)
ضريبة الدخل عن العام		(٢٢ ٩٤٦ ٠٣٣)	(١٩ ٩٢٩ ٩٠٩)
صافى ربح العام بعد الضرائب		٢١٩ ٦٩٣ ١٤٠	١٨٣ ٠٥٧ ١٤٥
نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام	(٢٢)	٢,٧٥	٢,٢٥

الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٦) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.

شركة التساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير فى حقوق الملكية غير المجمعة

عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

	رأس المال المصدر والمدفوع جنيه مصرى	إحتياطى قانونى جنيه مصرى	إحتياطى عام جنيه مصرى	إحتياطى خاص جنيه مصرى	احتياطى رأسمالى جنيه مصرى	مجمع أرباح غير محققة من استثمارات مالية متاحة للبيع جنيه مصرى	أرباح مرحلة جنيه مصرى	صافى الأرباح جنيه مصرى	أسهم خزينة جنيه مصرى	الاجمالى جنيه مصرى
الرصيد فى ٢٠٠٨/١/١	٧٨٠ ٩٥١ ٧٨٠	٤٨٤ ٨٧٩ ٩٦٦	٠٠٠ ٠٠٠ ٣٢٠	٨٢٨ ٩٧٣ ٥٩	٨٧٢ ٤٠٨	٣٧١ ٥٤٢ ٥	٣٦٧ ٢٩٥ ١٨٢	٣٧٤ ٩٤٥ ١٥٩	(٩٥٥ ٩٥٠ ٢٧)	٠٤٦ ١٢١ ١ ٩٤٨
توزيعات الأرباح عن عام ٢٠٠٧	—	—	—	—	—	—	—	(٥٩٨ ٦٧٣ ٩٢)	—	(٥٩٨ ٦٧٣ ٩٢)
المحول الى الارباح المرحلة	—	—	—	—	—	—	(٩٩٩ ٨٠٩ ٢٤)	٩٩٩ ٨٠٩ ٢٤	—	—
المجنب من الارباح المرحلة لزيادة رأس المال	٧٧٥ ٠٨١ ٩٢	—	—	—	—	—	—	(٧٧٥ ٠٨١ ٩٢)	—	—
(خسائر)غير محققة من استثمارات مالية متاحة للبيع	—	—	—	—	—	(٢٠٣ ٨٢٥ ١١)	—	—	—	(٢٠٣ ٨٢٥ ١١)
شراء أسهم خزينة	—	—	—	—	—	—	—	—	(٥١٥ ٩٢٧ ٢٢)	(٥١٥ ٩٢٧ ٢٢)
بيع أسهم خزينة	—	—	١٧٧ ٩٧٠ ٥	—	—	—	—	—	٤٧٠ ٨٧٨ ٥٠	٦٤٧ ٨٤٨ ٥٩
صافي ربح العام	—	—	—	—	—	—	—	١٤٥ ٠٥٧ ١٨٣	—	١٤٥ ٠٥٧ ١٨٣
الرصيد فى ٢٠٠٨/١٢/٣١	٥٥٥ ٠٣٣ ٣٧٣	٤٨٤ ٨٧٩ ٩٦٦	١٧٧ ٩٧٠ ٣٢٥	٨٢٨ ٩٧٣ ٥٩	٨٧٢ ٤٠٨	(٨٣٢ ٢٨٢ ٦)	٣٦٨ ٤٨٥ ١٥٧	١٤٥ ٠٥٧ ١٨٣	—	٥٢٥ ٥٩٧ ٢ ٠٦٠
الرصيد فى ٢٠٠٩/١/١	٥٥٥ ٠٣٣ ٣٧٣	٤٨٤ ٨٧٩ ٩٦٦	١٧٧ ٩٧٠ ٣٢٥	٨٢٨ ٩٧٣ ٥٩	٨٧٢ ٤٠٨	(٨٣٢ ٢٨٢ ٦)	٣٦٨ ٤٨٥ ١٥٧	١٤٥ ٠٥٧ ١٨٣	—	٥٢٥ ٥٩٧ ٢ ٠٦٠
توزيعات الأرباح عن عام ٢٠٠٨	—	—	—	—	—	—	(٤١٣ ٦٦١ ١٣٠)	(١٤٥ ٠٥٧ ١٨٣)	—	(٥٥٨ ٧١٨ ٣١٣)
أرباح غير محققة من استثمارات مالية متاحة للبيع	—	—	—	—	—	٤٥٧ ٧٣٤ ٦	—	—	—	٤٥٧ ٧٣٤ ٦
صافى ربح العام	—	—	—	—	—	—	—	١٤٠ ٦٩٣ ٢١٩	—	١٤٠ ٦٩٣ ٢١٩
الرصيد فى ٢٠٠٩/١٢/٣١	٥٥٥ ٠٣٣ ٣٧٣	٤٨٤ ٨٧٩ ٩٦٦	١٧٧ ٩٧٠ ٣٢٥	٨٢٨ ٩٧٣ ٥٩	٨٧٢ ٤٠٨	٦٢٥ ٤٥١	٩٥٥ ٨٢٣ ٢٦	١٤٠ ٦٩٣ ٢١٩	—	٦٣١ ٢٣٤ ٩٧٣ ١

الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٦) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.

شركة التساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة التدفقات النقدية غير المجمعة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

	٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:		
صافى ربح العام قبل الضرائب	٢٤٢ ٦٣٩ ١٧٣	٢٠٢ ٩٨٧ ٠٥٤
تعديلات لتسوية صافى الربح مع التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		
اهلاكات أصول ثابتة	١٥ ٧٨٩ ٩٠٢	١١ ٩٦٥ ١٣٢
مصروفات تمويلية	٦ ٤٥٠ ٧٣١	٧ ٢٧٦ ٨٩٨
مخصصات مكونة وإضمحلال	٢٠٢ ٠٠٠	--
إيرادات إستثمارات مالية	(١٠٠ ٦٤٠ ٥٥٧)	(٧٠ ٣٩٩ ٩٣٢)
أرباح رأسمالية	(٨٩ ٢٤٠)	(٤٢٥ ٧٥٧)
أرباح التشغيل قبل التغيرات فى بنود رأس المال العامل	١٦٤ ٣٥٢ ٠٠٩	١٥١ ٤٠٣ ٣٩٥
التغير فى بنود رأس المال العامل		
النقص (الزيادة) فى المخزون	٣٩ ٥٩٥ ٨٨٧	(٢٤ ٥٩٩ ٠٧١)
النقص فى عملاء وأوراق قبض	٣٢ ٢٧٥ ٢١٩	١٤ ٨١٠ ٠٠٧
النقص فى مدينون وحسابات مدينة أخرى	٤ ١٤٠ ٣٤٧	٢٠ ٩٤٤ ٢٩٠
الزيادة فى موردون وأوراق دفع	١٠١ ٢٩٢ ٦٢٥	٨٦ ٢٤٤ ٩٦٤
(النقص) فى دائنون وحسابات دائنة أخرى	(١٠٢ ٠٠٦ ٨٤٧)	(٤٩ ٣٧٨ ٢٧٩)
التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل	٢٣٩ ٦٤٩ ٢٤٠	١٩٩ ٤٢٥ ٣٠٦
مصروفات تمويلية مدفوعة	(٦ ٤٥٠ ٧٣١)	(٧ ٢٧٦ ٨٩٨)
ضريبة الدخل المدفوعة	(١٤ ١٤٤ ٧٧٨)	(١٥ ٥٠٨ ٤٢٨)
صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل	٢١٩ ٠٥٣ ٧٣١	١٧٦ ٦٣٩ ٩٨٠
التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار :		
(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ	(٦٤ ٨٥٩ ٩١٩)	(٤٦ ٨٨١ ٧٣٥)
متحصلات من بيع أصول ثابتة	٨٩ ٢٤٠	٥٥٦ ٥٤٩
متحصلات من ايرادات استثمارات مالية	١٠٠ ٦٤٠ ٥٥٧	٧٠ ٣٩٩ ٩٣٢
المسدد تحت حساب زيادة إستثمارات ماليه المتاحة للبيع	--	(٢ ٤٣٧ ٦٤٩)
صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الإستثمار	٣٥ ٨٦٩ ٨٧٨	٢١ ٦٣٧ ٠٩٧
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:		
متحصلات (مدفوعات) من بنوك – حسابات دائنة	٨٣ ٧٧٤ ١٨٧	(٤٧ ٢٣٠ ٨٥٤)
توزيعات الأرباح المدفوعة	(٢٣٢ ٩٥٦ ٠٩١)	(٩٣ ٢٧٥ ٣٨٨)
(مدفوعات) لشراء اسهم خزينة	—	(٢٢ ٩٢٧ ٥١٥)
مقبوضات من بيع أسهم خزينة	—	٥٦ ٨٤٨ ٦٤٧
(مدفوعات) لدائنو شراء أصول ثابتة	(٢ ٢٨٠ ٧٨٥)	(٢ ٢٨٠ ٧٨٥)
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) أنشطة التمويل	(١٥١ ٤٦٢ ٦٨٩)	(١٠٨ ٨٦٥ ٨٩٥)
صافي التغير فى النقدية وما فى حكمها خلال العام	١٠٣ ٤٦٠ ٩٢٠	٨٩ ٤١١ ١٨٢
رصيد النقدية ومافى حكمها فى أول العام	١٦٠ ٤٢٢ ٦٨٨	٧١ ٠١١ ٥٠٦
رصيد النقدية وما في حكمها في آخر العام	٢٦٣ ٨٨٣ ٦٠٨	١٦٠ ٤٢٢ ٦٨٨

الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٦) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة توزيع الأرباح المقترحة

عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

	٢٠٠٩	٢٠٠٨
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
صافى ربح العام	٢١٩ ٦٩٣ ١٤٠	١٨٣ ٠٥٧ ١٤٥
أرباح مرحلة من العام السابق	٢٦ ٨٢٣ ٩٥٥	١٥٧ ٤٨٥ ٣٦٨
صافى الربح القابل للتوزيع	٢٤٦ ٥١٧ ٠٩٥	٣٤٠ ٥٤٢ ٥١٣
يوزع كالآتى:-		
نصيب المساهمين	٢٢٣ ٨٢٠ ١٣٣	٢٩٨ ٤٢٦ ٨٤٤
نصيب العاملين	١٣ ٠٠٠ ٠٠٠	١٣ ٤٩١ ٧١٤
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	١ ٨٠٠ ٠٠٠	١ ٨٠٠ ٠٠٠
أرباح مرحلة للعام القادم	٧ ٨٩٦ ٩٦٢	٢٦ ٨٢٣ ٩٥٥
	٢٤٦ ٥١٧ ٠٩٥	٣٤٠ ٥٤٢ ٥١٣

الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٦) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية غير المجمعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

١- نبذة عن الشـــركة

١-١ تأسست شركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة ذات مسئولية محدودة " في ١٦ نوفمبر ١٩٨١ وفقاً لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون رقم ٣٢ لسنة ١٩٧٧ وبتاريخ ٢ نوفمبر ١٩٩١ تحولت الشركة إلى شركة مساهمة مصرية وفقا لأحكام القانون رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والقانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢.

١-٢ *غرض الشركة*

إنتاج السجاد الميكانيكي وبيعه وتصديره واستيراد ما يلزم لإنتاجه من آلات أو معدات أو خامات.

٢- أسس إعداد القوائم المالية

- تعد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وكذا في ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية.

- يتطلب إعداد القوائم المالية إجراء تقديرات محاسبية محددة، بالإضافة إلي قيام الإدارة بإجراء تقديرات محاسبية أخري بشأن اختيار وتنفيذ السياسات المحاسبية للشركة. ويبين الإيضاح رقم (٣) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية البنود والعناصر التي أجري بشأنها تقديرات محاسبية هامة.

٣- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

٣-١ *ترجمة العملات الأجنبية*

تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري، ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر علـــى أساس أسعار الصرف المعلنة للعملات الأجنبية وقت إثبات المعاملة. وفى تاريخ الميزانيـــة يـــتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبيـــة وفقـــاً لأســـعار الصرف المعلنة فى ذلك التاريخ من البنوك التى تتعامل معها الشركة وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال العام وعن إعادة التقييم فى تاريخ الميزانية بقائمة الدخل عن العام.

٣-٢ الأصول الثابتة وإهلاكاتها

يتم تقييم الأصول الثابتة بالتكلفة وتظهر بالميزانية بعد خصم مجمع الإهلاك ومجمع خسائر الاضمحلال – إن وجد – ويجري إهلاك الأصول الثابتة القابلة للإهلاك بطريقة القسط الثابت وذلك علي مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع منها علي النحو التالي:

البيـــــــــــان	العمر الإنتاجي المقدر (بالسنة)
مباني وإنشاءات	٢٥ – ٥٠
آلات ومعدات	١٠
وسائل نقل وانتقال	٥ – ٨
عدد و أدوات	٥
تجهيزات معارض	٣
أثاث ومعدات مكاتب	٥ – ١٠
حاسبات آلية	٣

٣-٣ مشروعات تحت التنفيذ

يتم قيد المبالغ التى تنفق على إنشاء أو شراء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ حتـــى يصبح الأصل صالحاً للإستخدام ثم يتم تعليته على بند الأصول الثابتة.

٣-٤ إستثمارات في شركات تابعة

يتم إثبات الإستثمارات فى الشركات التابعة بالتكلفة ، وفى حالة وجود انخفاض غير مؤقـــت فـــى قيمتها (إضمحلال) يتم تخفيض القيمة الدفترية بقيمة خسائر الإضمحلال وتحميله على قائمة الدخل.

٣-٥ تقييم الإستثمارات المالية المتاحة للبيع

يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة (سعر السوق) وذلك لكل استثمار علي حده مع إدراج فروق التقييم ضمن حقوق الملكية تحت بند أرباح (خسائر) غير محققة عن اســـتثمارات مالية متاحة للبيع.

وفى حالة حدوث تدهور فى قيمتها يتم تخفيض قيمة الإستثمارات المالية المتاحة للبيع بقيمة هذا التدهور وتحميله على بند فروق تقييم إستثمارات مالية متاحة للبيع والمدرجة بحقوق الملكية وفى حالة عدم كفاية تلك الفروق لتغطية خسائر التدهور(الاضمحلال) يتم الإعتراف بباقى الخسائر بقائمة الدخل بيند خسائر تدهور (إضمحلال) القيمة الدفترية للإستثمارات المالية المتاحة للبيع.

يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع غير المسجلة ببورصة الأوراق المالية أو التي لا يمكن التوصل إلي قيمتها العادلة بطريقة يمكن الاعتماد عليها بدرجة موثوق فيها بالتكلفة شاملة جميع التكاليف المرتبطة بها مخصوماً منها خسائر التدهور (الاضمحلال) في قيمتها – إن وجدت، وتحميل تلك الخسائر علي قائمة الدخل.

في حالة حدوث ارتفاع في قيمة الاستثمار المالي المتاح للبيع خلال الفترة اللاحقة للفترة التي تم الاعتراف فيها بخسائر التدهور (الاضمحلال) بقوائم الدخل فإنه يتم الاعتراف بهذه الأرباح ضمن قائمة الدخل في حدود المبالغ السابق الاعتراف بها كخسائر مع إدراج أي زيادة تنشأ بعد ذلك في القيمة العادلة لهذه الأصول بحقوق الملكية وذلك فيما عدا خسائر التدهور (الاضمحلال) المتعلقة بالأسهم المتاحة للبيع والسابق إدراجها بقائمة الدخل حيث لا يتم رد تلك الخسائر إلا في حالة بيع أو التخلص من تلك الأدوات.

٣-٦ *المخزون*

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل وباستخدام طريقة المتوسط المتحرك بالنسبة للمخزون من الخامات وقطع الغيار والوقود والزيوت وتتحدد تكلفة الإنتاج غير التام على أساس التكلفة الصناعية حتى نهاية المرحلة السابقة بالإضافة إلى نصيبه من التكلفة الصناعية المباشرة فى المرحلة الحالية ويتم تقييم المخزون من الإنتاج التام بالتكلفة أو صافى القيمة البيعية متضمناً كافة المصروفات الصناعية المباشرة والغير مباشرة.

٣-٧ *تكلفة الإقتراض*

تدرج تكلفة الإقتراض كمصروفات تحمل علي العام التى تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة إلا إذا تم رسملة تكلفة الإقتراض المتعلقة مباشرة بإقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصل مؤهل و تحميلها كجزء من تكلفة الأصل.

٣-٨ *المدينون والحسابات المدينة الأخرى*

يتم تسجيل المدينون والحسابات المدينة الاخري بالقيمة الاسمية مخصوما منها خسائر الاضمحلال المحسوبة علي أساس المبالغ الغير متوقع تحصيلها. ويتم تبويب أرصدة المدينون والحسابات المدينة الاخري ضمن الأصول المتداولة في حين تبوب المبالغ المتوقع تحصيلها خلال فترة تزيد عن عام من تاريخ الميزانية ضمن الأصول طويلة الأجل.

٣-٩ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني او مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تدفق خارج لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن تقديره بدرجة موثوق فيها. وإذا ما كان هناك تأثير هام للقيمة للزمنية للنقود، فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بسداد الالتزام باستخدام معدل خصم مناسب لأخذ هذا التأثير في الاعتبار. ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانية وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي في ذلك التاريخ.

٣-١٠ تحقق الإيراد

يتم الاعتراف بإيرادات المبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع المرتبطة بملكية البضاعة المباعة إلي المشتري والتي تتحقق فور تسليم المنتجات وإصدار الفاتورة المتعلقة بها.

يتم الاعتراف بإيراد الفوائد بقائمة الدخل باستخدام طريقة الفائدة الفعلية. وبالتالي يتم توزيع إيراد الفوائد على مدار عمر الأصل وذلك باستخدام معدل الفائدة الفعلي الذي يستخدم لخصم الدفعات النقدية المستقبلية المتوقعة وعند حساب معدل الفائدة الفعلي تقوم الشركة بالأخذ في الاعتبار جميع الشروط التعاقدية.

يتم الاعتراف بإيراد توزيعات الأرباح على الاستثمارات المالية في الشركات التابعة وكذا الاستثمارات المالية المتاحة للبيع عندما يصدر الحق للشركة باستلام مبالغ تلك التوزيعات.

٣-١١ الإحتياطي القانوني

طبقاً للنظام الأساسي للشركة يتم تجنيب ٥% من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويجوز إيقاف تجنيب هذه المبالغ متى وصل هذا الاحتياطي إلى ٥٠% من قيمة رأس المال المصدر. يتم استئناف تجنيب ٥% من الأرباح السنوية متى قل الاحتياطي عن ٥٠% من قيمة رأس المال المصدر.

٣-١٢ أسهم الخزينة

يتم اثبات أسهم الخزينة بتكلفة اقتناؤها و تظهر مخصومة من حقوق الملكية ولا يتم الاعتراف بأى ربح أو خسارة فى الأرباح أو الخسائر الناتجة عن شراء أو بيع أو إصدار أو إلغاء تلك الأدوات . و يتم ادراج ربح أو خسارة التصرف فى الأسهم ضمن حقوق المساهمين.

٣-١٣ الإضمحلال في قيمة الأصول المالية بخلاف الإستثمارات المالية

يتم مراجعة قيم الأصول المالية – فيما عدا الاستثمارات المالية – في تاريخ إعداد كل ميزانية وذلك لتحديد ما إذا كان هناك اضمحلال في قيمتها الدفترية. وفي حالة وجود مؤشرات للاضمحلال فإنه يتم تقدير تلك الخسائر علي أساس الزيادة في القيمة الدفترية للأصل عن القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة أو صافي القيمة البيعية لتلك الأصول أيهما اكبر ويتم تحميلها علي قائمة الدخل، وفي حالة ارتفاع للقيمة يضاف إلي قائمة الدخل في حدود ما سبق تحميله علي قوائم الدخل خلال السنوات السابقة.

٣-١٤ ضريبة الدخل

تتضمن ضريبة الدخل علي أرباح العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة، ويتم إثباتها بقائمة الدخل عن العام باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية.

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل علي صافي الربح الخاضع للضريبة بإستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة إلي الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والإلتزامات طبقا للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء علي الطريقة المتوقعة لتحقق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية.

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك إحتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

٣-١٥ مزايا العاملين

تلتزم الشركة بسداد حصتها في نظام التأمينات الاجتماعية التابع لهيئة التأمينات الاجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقا لأحكام قانون هيئة التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته، وتقوم الشركة بتحمل قيمة هذه المساهمة وتدرج ضمن بند الأجور والمرتبات بقائمة الدخل طبقا لأساس الاستحقاق.

٣-١٦ الإلتزامات العرضية والإرتباطات

تظهر الالتزامات العرضية والتي تدخل فيها الشركة طرفاً بالإضافة إلـــي الارتباطـــات خـــارج الميزانية باعتبارها لا تمثل أصول أو التزامات فعلية في تاريخ الميزانية .

٣-١٧ المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

تثبت المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة التى تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية وفقاً للشروط التى تضعها إدارة الشركة وبنفس أسس التعامل مع الغير.

٣-١٨ قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة، ولأغراض إعداد قائمـــة التـــدفقات النقدية عن العام تتضمن النقدية وما في حكمها الأرصدة النقدية والودائع لأجل لمدة لا تزيد عن ٣ شهور.

٣-١٩ الأرقام المقارنة

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتوافق مع التغيرات في العرض المـــستخدم في العام الحالي.

٤- الأصول الثابتة (بالصافى)

	أراضى	مبانى وانشاءات	آلات ومعدات	وسائل نقل وإنتقال	عدد وادوات	تجهيزات معارض	أثاث ومعدات مكاتب	حاسبات الية	الإجمالـــى
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
التكلفة فى ٢٠٠٩/١/١	٣٥ ١٦٣ ٤٠٣	١٦٩ ٠٠٠ ٩٠	٣٧٠ ٠٥٥ ١٦٩	٦٨١ ٢٢٣ ٢٦	٧٦٦ ٨٥٥ ٨	٤٠٧ ١٥٢ ٢١	٢٦٣ ٣٤٩ ١٥	١٥٩ ٥٤١ ١١	٢١٨ ٣٤١ ٣٧٧
الإضافات خلال العام	٢٧٧ ١٦٥ ٣	٦٥١ ٨٩٨ ٥٧	٩٦٥ ٧٤٩ ٣	٠٠٠ ٥٢٠ ١	٧٨٤ ٨٨٨ ٢	٣٤٥ ٠٦٥ ٣	٩٨٦ ٤٦٣ ٨	٧٨٩ ٢٤٢ ١	٧٩٧ ٩٩٤ ٨١
الإستبعادات خلال العام	--	--	--	٨١٠ ٤٢٠	--	--	--	--	٨١٠ ٤٢٠
التكلفة فى ٢٠٠٩/١٢/٣١	**٦٨٠ ٣٢٨ ٣٨**	**٨٢٠ ٨٩٨ ١٤٧**	**٣٣٥ ٨٠٥ ١٧٢**	**٨٧١ ٢٢٢ ٢٧**	**٥٥٠ ٧٤٤ ١١**	**٧٥٢ ٢١٧ ٢٤**	**٢٤٩ ٨١٣ ٢٣**	**٩٤٨ ٧٨٣ ١٢**	**٢٠٥ ٩١٥ ٤٥٨**
مجمع الإهلاك فى ٢٠٠٩/١/١	--	٢١٤ ١٧٣ ٢٥	٧٨٢ ٨٩٣ ١٣٣	٦٥٨ ٤٣٩ ٢٠	٢٥٠ ٨٦٧ ٦	١٧٠ ٤٨٥ ١٩	١١٧ ١٨١ ١١	٥٨٧ ٨٣٨ ٨	٧٧٨ ٨٧٨ ٢٢٥
إهلاك العام*	--	٩٢٦ ٩٥٤ ٢	٩١٥ ٢٠٨ ٧	٠٧٩ ٠٣٩ ٢	١٤٧ ٥٢٣	٩٠٠ ٩٧٨	٨٩٧ ٨٨٩	٠٣٨ ١٩٥ ١	٩٠٢ ٧٨٩ ١٥
مجمع إهلاك الإستبعادات خلال العام	--	--	--	٨١٠ ٤٢٠	--	--	--	--	٨١٠ ٤٢٠
مجمع الإهلاك فى ٢٠٠٩/١٢/٣١	**--**	**١٤٠ ١٢٨ ٢٨**	**٦٩٧ ١٠٢ ١٤١**	**٩٢٧ ٠٥٧ ٢٢**	**٣٩٧ ٣٩٠ ٧**	**٠٧٠ ٤٦٤ ٢٠**	**٠١٤ ٠٧١ ١٢**	**٦٢٥ ٠٣٣ ١٠**	**٨٧٠ ٢٤٧ ٢٤١**
صافى التكلفة فى ٢٠٠٩/١٢/٣١	**٦٨٠ ٣٢٨ ٣٨**	**٦٨٠ ٧٧٠ ١١٩**	**٦٣٨ ٧٠٢ ٣١**	**٩٤٤ ٢٦٤ ٥**	**١٥٣ ٣٥٤ ٤**	**٦٨٢ ٧٥٣ ٣**	**٢٣٥ ٧٤٢ ١١**	**٣٢٣ ٧٥٠ ٢**	**٣٣٥ ٦٦٧ ٢١٧**
صافى التكلفة فى ٢٠٠٨/١٢/٣١	**٤٠٣ ١٦٣ ٣٥**	**٩٥٥ ٨٢٦ ٦٤**	**٥٨٨ ١٦١ ٣٥**	**٠٢٣ ٧٨٤ ٥**	**٥١٦ ٩٨٨ ١**	**٢٣٧ ٦٦٧ ١**	**١٤٦ ١٦٨ ٤**	**٥٧٢ ٧٠٢ ٢**	**٤٤٠ ٤٦٢ ١٥١**

* اهلاكات الأصول الثابتة المحملة على قائمة الدخل عن العام موزعة كما يلى :

	جنيه مصرى
اهلاكات صناعية	٤٨٧ ٨٦٥ ٨
اهلاكات بيع وتوزيع	١٠٥ ٠٧٤ ٥
اهلاكات عمومية وادارية	٣١٠ ٨٥٠ ١
	٩٠٢ ٧٨٩ ١٥

٥- إستثمارات فى شركات تابعة

	عدد الأسهم المملوكة	نسبة المساهمة ٪	القيمة الإسمية	الرصيد فى ٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
النساجون الشرقيون - أمريكا	١٤ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٠,٠٠	١ دولار	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦
النساجون الشرقيون - إنترناشيونال	١ ٣٤٤ ١٣٨	٩٩,٠١	١٠٠ دولار	٧٢٨ ٠٤٩ ٤٤٣	٧٢٨ ٠٤٩ ٤٤٣
ألياف النساجون الشرقيون	٣١٦ ٨٠٠	٩٩,٠٠	١٠٠ جنيه مصرى	٣١ ٦٨٠ ٠٠٠	٣١ ٦٨٠ ٠٠٠
موكيت ماك*	١٣ ٢٦٩ ٤٠٢	٥٣,٠٨	١٠ جنيه مصرى	٧١٩ ٠١٧ ٧٥٢	٧١٩ ٠١٧ ٧٥٢
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	١ ٧٥١ ١٣٠	٧٩,٦٠	١٠ جنيه مصرى	١٠٩ ١٧٥ ٣٥٩	١٠٩ ١٧٥ ٣٥٩
النساجون الشرقيون - الصين	٢٨ ٨٠٠	٢٢,١٥	١٠٠ دولار	١٧ ٥٦٨ ٠٠٠	١٧ ٥٦٨ ٠٠٠
				١ ٧٣٢ ٦١٨ ٢٦٠	١ ٧٣٢ ٦١٨ ٢٦٠

* بلغ نصيب الشركة من الأسهم المجانية الموزعة خلال العام من شركة موكيت ماك عدد ٣٠٧ ٧٦١ ٥ سهم.

٦- إستثمارات مالية متاحة للبيع

	عدد الأسهم المملوكة	نسبة المساهمة ٪	القيمة الإسمية جنيه مصرى	تكلفة الأقتناء جنيه مصرى	خسائر الإضمحلال فى قيمة الإستثمار جنيه مصرى	مجمع ارباح غير محققة من استثمارات متاحة للبيع جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
العاشر من رمضان لصناعات الغزل	٢٨٦ ٥٠٠	١٦,٦٧	١٠	٣ ٣٣٣ ٧٥٠	--	--	٣ ٣٣٣ ٧٥٠	٣ ٣٣٣ ٧٥٠
الغزل الحديث	٨١ ٦٧٧	٨,١٧	١٠	٨٣٧ ١٩٠	--	--	٨٣٧ ١٩٠	٨٣٧ ١٩٠
الشرقيون للبتروكيماويات	١ ٢٠٠ ٠٠٠	٥	٥	٤ ١٥٠ ٠٠٠	--	--	٤ ١٥٠ ٠٠٠	٤ ١٥٠ ٠٠٠
بنك بيريوس مصر	٧٨٢ ١٦٧	١,٢٢	١٥,٥٨	١٢ ١٨٨ ١٩٣	--	٤٥١ ٦٢٥	١٢ ٦٣٩ ٨١٨	٥ ٩٠٥ ٣٦١
المصرية للتجارة والتسويق	٢ ٠٠٠	١,٠٨	١٠٠	٢٠٢ ٠٠٠	(٢٠٢ ٠٠٠)	--	--	٢٠٢ ٠٠٠
التجارية لتنمية الصادرات	١٠٠		١٠٠	١٠ ٠٠٠	--	--	١٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠
				٢٠ ٧٢١ ١٣٣	(٢٠٢ ٠٠٠)	٤٥١ ٦٢٥	٢٠ ٩٧٠ ٧٥٨	١٤ ٤٣٨ ٣٠١

٧- مشروعات تحت التنفيذ

	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
مبانى وإنشاءات ومعارض	٢٥ ٩٠٣ ٠١٧	٣٧ ٠٩١ ٠٩٥
دفعات مقدمة لشراء أصول ثابتة	١ ١٥٣ ٣٥٩	٣ ١٦٦ ١٥٩
شبكة الإنذار والحريق	—	٤٤ ٠٠٠
	٢٧ ٠٥٦ ٣٧٦	٤٠ ٣٠١ ٢٥٤

٨- مخزون

	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
مواد خام	٣٧ ٣١٦ ٣٢٥	٥٢ ٨٥٦ ٦١٢
قطع غيار	٨ ٦١٧ ٦٢٩	٨ ٩٠٩ ٥٦١
إنتاج غير تام	١ ٨٦٦ ٦٢١	٢ ١٤٤ ٥٢٠
إنتاج تام	٨٥ ٠١١ ٨٠٦	١١١ ٦٠٥ ٢٠٠
إعتمادات مستندية لشراء خامات	٤ ٩٦٦ ٢٨٨	١ ٨٥٨ ٦٦٣
	١٣٧ ٧٧٨ ٦٦٩	١٧٧ ٣٧٤ ٥٥٦

٩- عملاء وأوراق قبض

	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
عملاء تصدير	٦٠ ٦٦٨ ٣٥٥	١٠٨ ١٠٨ ٥٦٦
عملاء محليون	٢٦ ٤٩٤ ٦٣١	٢٨ ٦٩٥ ٦٨٨
	٨٧ ١٦٢ ٩٨٦	١٣٦ ٨٠٤ ٢٥٤
يخصم:		
قيمة الانخفاض فى العملاء	١٢ ١٢٩ ٧٦٥	١٢ ١٢٩ ٧٦٥
	٧٥ ٠٣٣ ٢٢١	١٢٤ ٦٧٤ ٤٨٩
أوراق قبض	١٢٠ ١٣٤ ٩٢٥	١٠٢ ٧٦٨ ٨٧٦
	١٩٥ ١٦٨ ١٤٦	٢٢٧ ٤٤٣ ٣٦٥

- يتضمن بند عملاء وأوراق قبض مبلغ ١٠ ٢٩٠ ٨٨٤ جنيه مصرى يمثل قيمة أرصدة مستحقة على أطراف ذوى علاقة فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ ناتجة عن مبيعات سجاد لهذه الأطراف.

١٠- مدينون وحسابات مدينة أخرى

	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
غطاءات خطابات ضمان	٦٠٨ ٨١٥	١ ٢٧٤ ٤٧٥
ضرائب خصم من المنبع	٦ ٧٩٤ ٠٧٨	٥ ٠٠١ ٩٤٧
سلف وعهد عاملين	٢ ٠٧٥ ٢٥٣	٢ ٦٨٩ ٨١٢
موردون دفعات مقدمة	١ ٦٩٤ ٨٥٦	٢ ١٥٥ ٤٠٣
مصروفات مدفوعة مقدماً	٤ ٤٠٧ ٩٣٥	٣ ٢٩٠ ٢٤٨
تأمينات لدى الغير	١ ٢٧٧ ٨٢٧	١ ٢١٨ ٥٤٨
إيرادات مستحقة	٥٧٥ ٢٨٥	٣٢٢ ٧٢٠
أرصدة مدينة – أطراف ذات علاقة	٦ ٥٤٥ ٢٠٠	٤ ٨٣٥ ٧٤٤
ضريبة مبيعات	--	١ ٢٩٠ ٥٦٤
حسابات مدينة أخرى	١ ٦٧٢ ٣٨٣	١١ ٢٧٥ ٥٦٣
	٢٥ ٦٥١ ٦٣٢	٣٣ ٣٥٥ ٠٢٤

١١- النقدية وما في حكمها

	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
بنوك – ودائع لأجل	٢٠١ ٠٤٠ ٦٧٦	١٢٦ ٣٣٦ ٩٣١
بنوك – حسابات جارية	٦١ ٩٠٦ ١٤٣	٣٣ ٣٦٤ ٢٥٩
نقدية بالصندوق	٩٣٦ ٧٨٩	٧٢١ ٤٩٨
	٢٦٣ ٨٨٣ ٦٠٨	١٦٠ ٤٢٢ ٦٨٨

١٢- مخصصات

	الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
مخصص مطالبات محتملة	٥٥ ٠١٢ ٦٥٠	٥٥ ٠١٢ ٦٥٠
	٥٥ ٠١٢ ٦٥٠	٥٥ ٠١٢ ٦٥٠

١٣- بنوك – حسابات دائنة

يتمثل بند بنوك – حسابات دائنة والبالغ رصيده ٢٨٦ ٨٩٠ ١٧٠ جنيه مصرى فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ فى قيمة التسهيلات الائتمانية قصيرة الأجل الممنوحة من البنوك بمعدل فائدة ثابت نسبيا.

١٤- موردون وأوراق دفع

	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
موردون محليون	٢٠٨ ٢٣٩ ٦٨٧	١١٤ ٤٣٥ ٧٠٣
موردون خارجيون	٤ ٤٠٨ ٤٦٠	٣ ٨٢٨ ١٥٠
	٢١٢ ٦٤٨ ١٤٧	١١٨ ٢٦٣ ٨٥٣
أوراق دفع	١٣٨ ٩٠٢ ١٣٧	١٢٨ ١٠٣ ٨٠٦
	٣٥١ ٥٥٠ ٢٨٤	٢٤٦ ٣٦٧ ٦٥٩

يتضمن بند موردون وأوراق دفع مبلغ ٥٨٣ ٣٧٧ ٢٣٧ جنيه مصري يمثل قيمة أرصدة مستحقة لأطراف ذوى علاقة فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ ناتجة عن شراء وتشغيل خامات من هذه الأطراف.

١٥- دائنون وحسابات دائنة أخرى

	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
عملاء دفعات مقدمة	٧ ٤٢٨ ٧١٥	٢٥ ٢٣٢ ٨٣٠
مصروفات مستحقة	٤ ٣٨٩ ٣١٧	٣ ٧٣٥ ٧٧١
ضريبة الدخل الحالية عن العام	٢٠ ٨٠٥ ١٦٩	١٧ ٩٣٥ ٦٢٣
مصلحة الضرائب	١ ٣٩٩ ٢٠١	١ ٣٨٨ ٠٣٢
هيئة التأمينات الاجتماعية	١ ٧٠٨ ١٨٢	١ ٨٣٩ ٨٦٧
أرصدة دائنة مساهمين	٨ ٩١٧ ٥٠٤	٨ ٦٣٨ ٣٠١
دائنو شراء أصول ثابتة	١ ٨٩٨ ٧٨٨	٥٤٧ ٢١١
تأمينات للغير	٥ ١٣٩ ٦٧٦	٤ ٦٨١ ٣٢٣
ضريبة مبيعات	٤ ٠٣٢ ٢٠١	--
أقساط ضريبة المبيعات	٥٥٦ ٠٤٥	٥٥٦ ٠٤٥
حسابات دائنة أخرى	٥ ٢٣٩ ٠٥٤	١٤ ٧٩٦ ٣٨٢
	٦١ ٥١٣ ٨٥٢	٧٩ ٣٥١ ٣٨٥

١٦- رأس المال

١٦-١ حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠٠ مليون جنيه مصرى (خمسمائة مليون جنيه مصرى).

١٦-٢ حدد راس مال الشركة المصدر بمبلغ ٧٨٠ ٩٥١ ٢٨٠ جنيه مصرى (مائتان وثمانون مليون وتسعمائة وواحد وخمسون الف وسبعمائة وثمانون جنيه مصرى) موزعة على ٥٦ ١٩٠ ٣٥٦ سهم منها ٩٨٠ ٣٥٤ ٢٥٩ جنيه مصرى (مائتان وتسعة وخمسون مليون وثلاثمائة واربعة وخمسون الف وتسعمائة وثمانون جنيه مصرى) اسهم نقدية ، ومبلغ ٨٠٠ ٥٩٦ ٢١ جنيه مصرى (واحد وعشرون مليون وخمسمائة وستة وتسعون الف وثمانمائة جنيه مصرى) (اسهم عينية) قيمة السهم خمسة جنيه.

١٦- ٣ بناءاً على قرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٩ مارس ٢٠٠٨ تم الموافقة علي زيادة رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٧٧٥ ٠٨١ ٩٢ جنيه مصرى وذلك بتوزيع أسهم مجانية على مساهمى الشركة بواقع سهم لكل ثلاثة أسهم ليصبح رأس المال المصدر بعد الزيادة مبلغ ٥٥٥ ٠٣٣ ٣٧٣ جنيه مصرى وتم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ٧ يوليو ٢٠٠٨.

١٦- ٤ تحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصة للتسوية والحفظ المركزى ويتم التداول عليها من خلال بورصة الأوراق المالية بالقاهرة والإسكندرية.

١٧-الاحتياطيات

	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصري
إحتياطي قانوني	٤٨٤ ٨٧٩ ٩٦٦	٤٨٤ ٨٧٩ ٩٦٦
إحتياطي عام	١٧٧ ٩٧٠ ٣٢٥	١٧٧ ٩٧٠ ٣٢٥
إحتياطى خاص	٨٢٨ ٩٧٣ ٥٩	٨٢٨ ٩٧٣ ٥٩
إحتياطي رأسمالى	٨٧٢ ٨٠٨	٨٧٢ ٨٠٨
	٣٦١ ٢٣٢ ٣٥٣ ١	٣٦١ ٢٣٢ ٣٥٣ ١

١٨- دائنو شراء أصول ثابتة

	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصري
يتمثل رصيد هذا البند فى قيمة الباقى من المستحق لجهاز مدينة العاشر من رمضان مقابل شراء قطعة أرض بمدينة العاشر من رمضان وطبقاً لعقد التخصيص يتم السداد على ٣ أقساط سنوية تستحق فى بداية كل عام.	٧٨٥ ٢٨٠ ٢	٥٧٠ ٥٦١ ٤
هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الإلتزامات المتداولة بالميزانية بند أقساط إلتزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.	(٧٨٥ ٢٨٠ ٢)	(٧٨٥ ٢٨٠ ٢)
	--	٧٨٥ ٢٨٠ ٢

١٩- صافى المبيعات

	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
مبيعات محلية	٢٤٩ ١٦٥ ٩٩٨	٢٨١ ٩٩٩ ٨٧١
مبيعات تصدير	١٧٠ ٠٦١ ١٩٢	٧٨٧ ٧٧٨ ٢٥٢
	٤١٩ ٢٢٦ ١٩٠ ١	٠٦٨ ٧٧٨ ١٢٤ ١
إيرادات بيع مخلفات إنتاج	٥٩٢ ٠٨٧ ٤	٧٨٧ ٦٨٠ ٨
	٠١١ ٣١٤ ١٩٤ ١	٨٥٥ ٤٥٨ ١٣٣ ١

- يتضمن بند مبيعات تصدير مبلغ ٢٣٥ ٨٩٤ ٥٠ جنيه مصرى يمثل قيمة مبيعات سجاد خلال العام لأطراف ذوى علاقة.

٢٠- الضرائب المؤجلة

الأصول والإلتزامات الضريبية المؤجلة

	٢٠٠٩/١٢/٣١		٢٠٠٨/١٢/٣١	
	أصول	إلتزامات	أصول	إلتزامات
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
الأصول الثابتة	--	(٤ ٥٣١ ٨٦٤)	--	(٢ ٣٩١ ٠٠٠)
إجمالى الضريبة التى تنشأ عنها أصل / (إلتزام)	--	(٤ ٥٣١ ٨٦٤)	--	(٢ ٣٩١ ٠٠٠)
صافى الضريبة التى تنشأ عنها إلتزام		(٤ ٥٣١ ٨٦٤)		(٢ ٣٩١ ٠٠٠)

٢١- إيرادات استثمارات مالية

	٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
شركة موكيت ماك	٣٥ ٠٣١ ٢٢٠	٢٣ ٠٨٨ ٧٦٠
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	٢ ٦٢٦ ٦٩٥	٣ ٥٠٢ ٢٦٠
ألياف النساجون الشرقيون	٤ ٩٥٧ ٦٤٢	٩ ٠٥٨ ٩١٢
النساجون الشرقيون – أنترناشيونال	١٧ ٨٧٥ ٠٠٠	٣٤ ٢٥٠ ٠٠٠
النساجون الشرقيون – أمريكا	٤٠ ١٥٠ ٠٠٠	--
الشرقيون للبتروكيماويات	--	٥٠٠ ٠٠٠
	١٠٠ ٦٤٠ ٥٥٧	٧٠ ٣٩٩ ٩٣٢

٢٢- نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام

تم تحديد نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام كالآتى :-

	٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
صافى ربح العام	٢١٩ ٦٩٣ ١٤٠	١٨٣ ٠٥٧ ١٤٥
يخصم:		
نصيب العاملين فى الأرباح	١٣ ٠٠٠ ٠٠٠	١٣ ٤٩١ ٧١٤
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	١ ٨٠٠ ٠٠٠	١ ٨٠٠ ٠٠٠
	٢٠٤ ٨٩٣ ١٤٠	١٦٧ ٧٦٥ ٤٣١
متوسط عدد الأسهم المتاحة خلال العام	٧٤ ٦٠٦ ٧١١	٧٤ ٤٩٦ ٤٨٤
نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام	٢,٧٥	٢,٢٥

٢٣- الإلتزامات العرضية

بلغت قيمة خطابات الضمان التى اصدرتها البنوك لحساب الشركة لصالح الغير فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مبلغ ١٦٤ ٢٥٩ ٥ جنيه مصرى .

٢٤- الإرتباطات الرأسمالية

بلغت قيمة الإرتباطات الرأسمالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مبلغ ٠٠٠ ٧٥٠ ٣ جنيه مصرى وتتمثل فى قيمة قيمة التوسعات الخاصة بالمعارض الجديدة.

٢٥- الموقف الضريبى

٢٥-١ الضريبة على أرباح شركات الأموال

- تم الفحص والربط الضريبى حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبى السنوى فى المواعيد القانونية.

٢٥-٢ الضريبة على المرتبات والأجور

- تم الفحص والربط الضريبى حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تم الفحص للسنوات ٢٠٠٦ و٢٠٠٧ ولم توافق الشركة بنتائج الفحص.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات فى المواعيد القانونية.

٢٥-٣ الضريبة العامة على المبيعات

- تم الفحص حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبى الشهرى فى المواعيد القانونية.

٢٥-٤ ضريبة الدمغة

- تم الفحص الضريبى لأوعية الشركة الخاضعة لضريبة الدمغة حتى ٣١ يوليو ٢٠٠٦ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات فى المواعيد القانونية.

٢٦- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

٢٦-١ القيمة العادلة للأدوات المالية

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية وما في حكمها، المدينون والمدانون، والبنوك – حسابات دائنة. والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة.

٢٦-٢ خطر سعر الفائدة

يتمثل هذا الخطر فى تأثير التغيرات فى أسعار الفوائد عكسياً على نتيجة الأعمال والتدفقات النقدية وتعتمد الشركة فى تمويل رأس المال العامل على الإقتراض قصير الأجل بأسعار فائدة ثابتة نسبياً.

٢٦-٣ خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان فى مقدرة العملاء الممنوح لهم ائتمان على سداد المستحق عليهم وتتحكم الشركة فى هذا الخطر من خلال البيع الآجل لعملاء ذو سمعة جيدة ومركز ائتمانى قوى وإلى جهات حكومية كما يتم الحصول على أوراق قبض من العملاء بقيمة مديونيتهم للشركة وتقدر الشركة هذا الخطر بأنه محدود نسبياً.

٢٦-٤ خطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية فى التغيرات فى أسعار العملات الأجنبية والذى يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية. وقد بلغت قيمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية ما يعادل مبلغ ٩٨٢ ١١٠ ١٠٦ جنيه مصرى ، ٤٩٩ ٣١٣ ١٧٠ جنيه مصري على التوالى.

وفيما يلي بيان صافى أرصدة العملات الأجنبية في تاريخ الميزانية :-

العملات الأجنبية	فائض/(عجز)
دولار أمريكي	(١١ ٦٢٧ ٥٩٧)
يورو	٨٦ ٨٧٤
إسترليني	(٩٩ ٢٩٠)

وكما هو وارد بالإيضاح رقم (٣-١) " ترجمة العملات الأجنبية " فقد تم تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية الموضحة أعلاه باستخدام أسعار الصرف المعلنة من البنوك التى تتعامل معها الشركة في تاريخ الميزانية .